



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
Via Papa Giovanni Paolo II, 2/4 – 20013 MAGENTA (MI)
Tel. 0297297390 – Fax. 0297295091
Codice Univoco: **UFD7LG** - Codice IPA: ics_015
E-mail: miic8fr00d@istruzione.it – miic8fr00d@pec.istruzione.it
Sito: www.icsviapapagiovannipaolo2.edu.it

RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA
ALLEGATA ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA DI ISTITUTO 2021/2022

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

- VISTI i CCNL del 29/11/2007 e 23/01/2009 (biennio economico 2008/2009) e CCNL del 19/4/2018);
- VISTE le sequenze contrattuali dell'8 aprile 2008 e del 25/07/2008;
- VISTO il decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165 e successive modificazioni ed integrazioni;
- VISTE le circolari della Presidenza del Consiglio dei ministri Dip. Funz. Pubbl. n. 1 del 17 febbraio 2011 e n. 7 del 5 aprile 2011;
- VISTA IL CCNL sottoscritta in data 13/3/2013 relativo al personale del comparto scuola per il reperimento delle risorse da destinare per le finalità di cui all'art. 8, comma 14, del Decreto-legge n° 78/2010, convertito dalla Legge 122/2010 e dell'art. 4, comma 83 della Legge 183/2011,
- VISTA la deliberazione del Consiglio di Istituto del 13/12/2018 n. 62 relativa all'adozione del PTOF;
- VISTA le indicazioni di massima per utilizzo dei fondi MOF con riferimento alle consistenze organiche delle aree, docenti ed ATA, dei vari ordini e gradi di scuola eventualmente presenti nell'unità scolastica e delle diverse tipologie di attività (eda, scuola ospedaliera, carceraria, corsi serali, convitti) ai sensi dell'art. 88 CCNL 29/11/2007, i cui valori di riferimento sono quelli relativi ai punti di erogazione del servizio, ai posti in organico, ai posti docenti di II° grado comunicati dal MIUR nonché dalle economie relative agli a.s. precedenti;
- VISTO il piano delle attività del personale ATA, predisposto dal Direttore dei Servizi G. A. e adottato dal Dirigente Scolastico;
- VISTA l'intesa sottoscritta tra il MIUR e le OOSS in data 22/09/2021 – Contrattazione Collettiva Integrativa Nazionale del Comparto Scuola;
- VISTA la nota MIUR n. 21503 del 30/9/2021– A.S. 2021/2022 – Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2021 – periodo settembre-dicembre 2021 e Comunicazione preventiva del Programma Annuale 2022 – periodo gennaio-agosto 2022:
- TENUTO CONTO delle economie a.s. FIS 20/21;

RELAZIONE QUANTO SEGUE:

MODULO 1

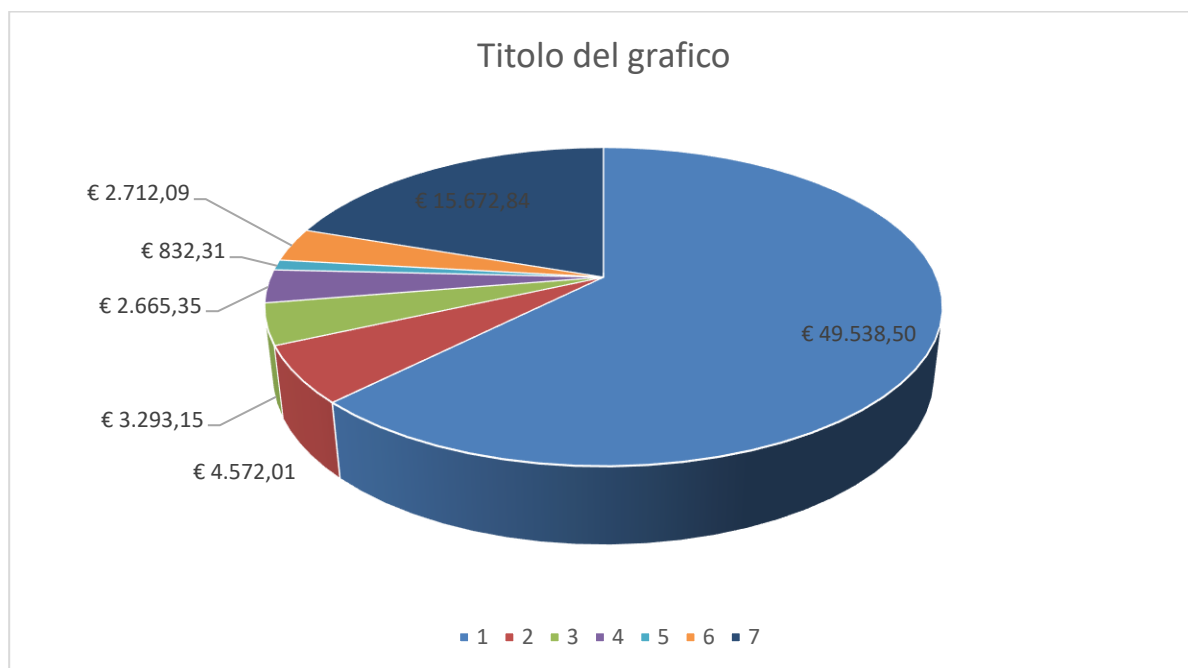
SEZIONE I

-COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Le risorse finanziarie oggetto di contrattazione integrativa di sede per l'anno scolastico 2021/2022: sono determinate come segue:

	Risorse anno scolastico 2021/2022 (lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2021/2022 (lordo stato)
Fondo dell'Istituzione Scolastica	€ 49.538,50	€ 65.737,59
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 4.572,01	€ 6.067,06
Incarichi specifici al personale ATA	€ 3.293,15	€ 4.370,01
Ore di sostituzione docenti	€ 2.665,35	€ 3.536,92
Attività complementari di educazione fisica	€ 832,31	€ 1.104,48
Aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	€ 2.712,09	€ 3.598,95
Valorizzazione docenti	€ 15.672,84	€ 20.797,86
TOTALE	€ 79.286,25	€ 105.212,87



SEZIONE II

Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti

FONDO D'ISTITUTO	€ 18.344,44	€ 24.343,07
FUNZIONI STRUMENTALI	€ 41,48	€ 55,04
INCARICHI SPECIFICI	€ 0,46	€ 0,61
PRATICA SPORTIVA	€ 838,09	€ 1.112,15
ORE ECCEDENTI	€ 3.853,04	€ 5.112,98
AARR	€ 3.570,62	€ 4.738,21
Valorizzazione docenti	€ 175,00	€ 232,23
TOTALE ECONOMIE	€ 26.823,13	€ 35.594,29

SEZIONE III**DECURTAZIONI DEL FONDO***Non sono previste decurtazioni***SEZIONE IV****SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE**

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
TOTALE DELLE RISORSE FISSE	€ 79.286,25	€ 105.212,87
TOTALE DELLE ECONOMIE	€ 26.823,13	€ 35.594,29
TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE	€ 106.109,38	€ 140.807,16



Tenuto conto che il nuovo CCNL prevede che eventuali economie non utilizzate negli anni precedenti possono essere impiegate senza vincoli di destinazione e quindi anche con finalità diverse da quelle di origine, si decide in accordo con le RSU di utilizzare parte delle economie secondo come di seguito indicato:

€ 1.360,00	da economie ore eccedenti per sostituzione colleghi assenti	a FIS DOCENTI
€ 838,09	da economie ore ecc. Pratica Sportiva riassegnate	a FIS DOCENTI

Pertanto le economie a.s. 20/21 ridistribuite sono le seguenti:

FONDO D'ISTITUTO	$\begin{array}{r} € 18.344,44+ \\ € 1.360,00 + 838,09 \text{ (DOC)} = \\ \hline € 20.542,53 \end{array}$	€ 27.259,94
FUNZIONI STRUMENTALI	€ 41,48	€ 55,04
INCARICHI SPECIFICI	€ 0,46	€ 0,61
PRATICA SPORTIVA	€ 0,00	€ 0,00
ORE ECCEDENTI	€ 2.493,04	€ 3.308,26
AARR	€ 3.570,62	€ 4.738,21
Valorizzazione docenti	€ 175,00	€ 232,23
TOTALE ECONOMIE	€ 26.823,13	€ 35.594,29

MODULO II**SEZIONE I****DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA**

Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal contratto Integrativo sottoposto a certificazione

	Risorse anno scolastico 2021/2022 LORDO DIPENDENTE	Risorse anno scolastico 2021/2022 LORDO STATO
Compenso quota variabile + quota fissa dell'indennità di direzione del DSGA	€ 5.923,60	€ 7.860,62
Compensi per ore eccedenti + Economie A.S. 20/21	€ 2.665,35 + € 3.853,04 - € 1.360,00***	€ 6.845,18
	€ 5.158,39	
TOTALE	€ 11.081,99	€ 14.705,80

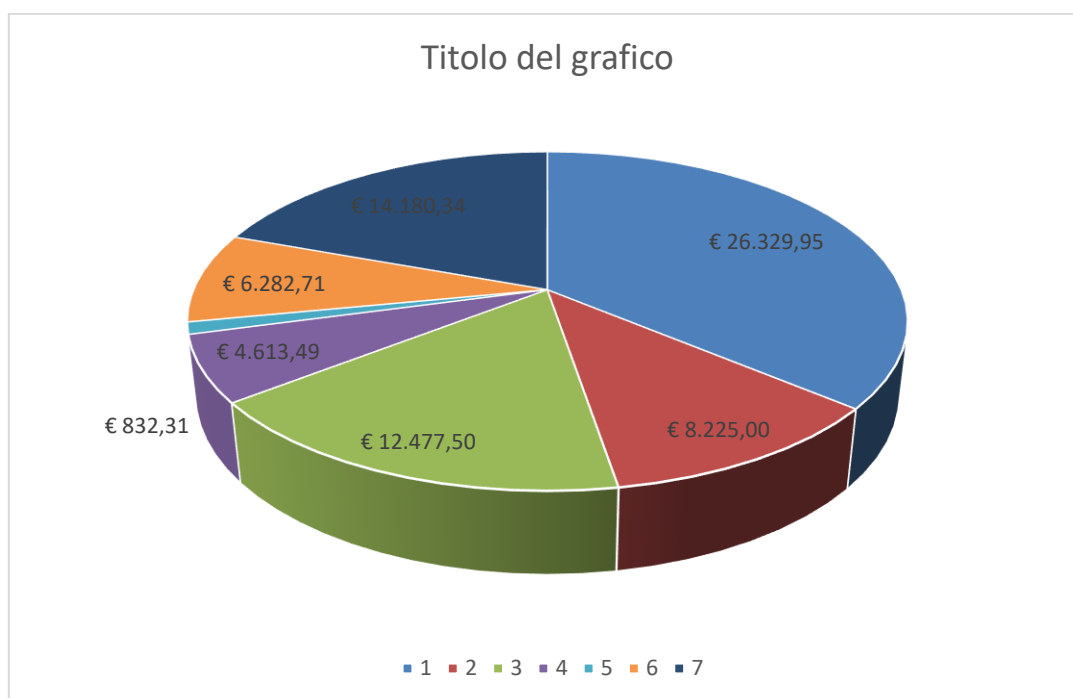
*** € 1.360,00 ridistribuite sul FIS docenti

SEZIONE II**DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA****Finalizzazioni**

Le attività da retribuire, compatibilmente con le risorse finanziarie disponibili, sono quelle relative alle diverse esigenze didattiche e organizzative e alle aree di personale interno alla scuola, in correlazione con il P.O.F.. Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

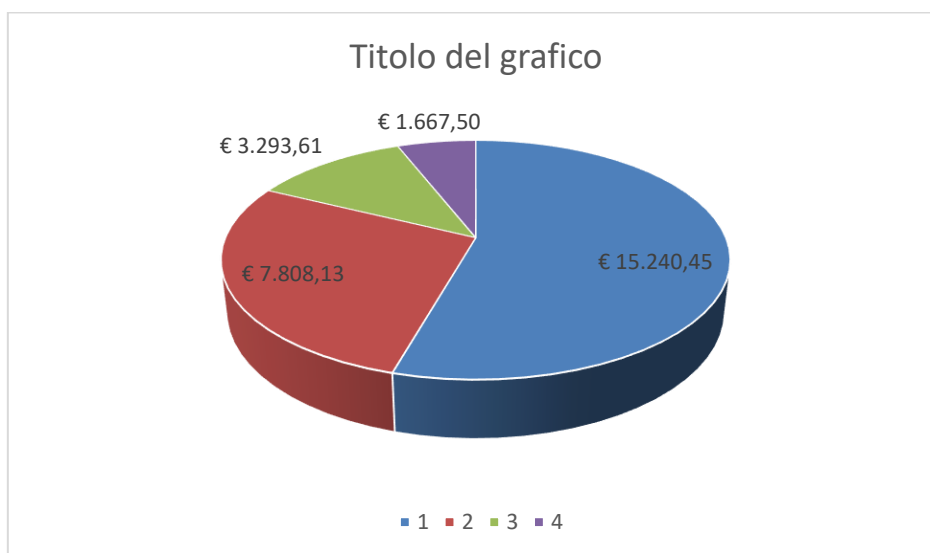
Personale docente:

Descrizione	Risorse anno scolastico 2020-2021 (lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2020-2021 (lordo stato)
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88 comma 2, lettera b/d) CCNL 29/11/2007)	€ 26.329,95	€ 34.939,84
Compensi attribuiti ai collaboratori DS e RESPONSABILI DI PLESSO art 88 comma 2 lettera F (CCNL 29/11/2007)	€ 8.225,00	€ 10.914,58
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF(art. 88 comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	€ 12.477,50	€ 16.557,64
particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni(art. 88 comma 2, lettera l) ccnl 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	€ 0,00	€ 0,00
Compensi relativi ai progetti nazionali e comunitari	€ 0,00	€ 0,00
Funzioni strumentali al POF art. 33 CCNL 29/11/2007	€ 4.613,49	€ 6.122,10
Compensi per attività complementari di ed. fisica	€ 832,31	€ 1.104,48
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	€ 6.282,71	€ 8.337,16
Valorizzazione docenti, art, 1 comma 126 L. 107 del 13/7/2015	€ 14.180,34	€ 18.817,32
TOTALE COMPLESSIVO	€ 72.941,30	€ 96.793,12



Personale ATA:

Descrizione	Risorse anno scolastico 2020-2021 (lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2020-2021 (lordo stato)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	€ -	€ -
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF + intensità lavorativa	€ 15.240,45	€ 20.224,08
Compenso per il sostituto del DSGA e quota variabile dell'indennità di direzione DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) e j) CCNL 29/11/2007)	€ 5.923,60 +	€ 7,860,62 +
	€ 1.884,53 =	€ 2,500,77 =
	€ 7.808,13	€ 10.361,39
Compensi DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	€ -	€ -
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	€ -	€ -
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	€ -	€ -
Incarichi specifici	€ 3.293,61	€ 4.370,62
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	€ -	€ -
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	€ -	€ -
Valorizzazione ATA, art. 1 comma 126 L. 107 del 13/7/2015	€ 1.667,50	€ 2.212,77
TOTALE COMPLESSIVO	€ 26.009,69	€ 37.168,86



SEZIONE III
- destinazione dei fondi

Tutte le quote di entrata sono state destinate in uscita, ad eccezione della quota per compensi attività complementari di ed. fisica pari a € 832,31, in quanto ad oggi non è stato presentato alcun progetto, ed € 880,45, rimangono economie del FIS personale ATA e nello specifico € 870,00 economie Assistenti amministrativi a seguito di rinuncia all'assegnazione di n. 60 ore per intensificazione di lavoro da parte di una unità di AA.

SEZIONE IV
- Sintesi totale della definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa sottoposta a certificazione

Descrizione		Risorse a.s. 2021/2022 lordo dipendenti	Risorse a.s. 2021/2022 lordo stato
Poste di destinazione specificamente regolate dal contratto integrativo personale DOCENTE mof di cui:			
€ 4.613,49	Funzioni Strumentali	€ 78.099,69	€ 103.638,30
€ 832,31	Ore Eccedenti Ed. Fisica		
€ 8.225,00	Compenso I e II Coll. DS		
€ 38.807,45	MOF DOCENTI		
€ 6.282,71	Altri Fondi: area a rischio		
€ 5.158,39	Ore eccedenti		
€ 14.180,34	Valorizzazione docenti		
Poste di destinazione specificamente regolate dal contratto integrativo personale ATA mof di cui:			
€ 3.293,61	Incarichi specifici	€ 28.009,69	€ 37.168,86
€ 15.240,45	MOF		
€ 5.923,60	Indennità di Direzione DSGA		
€ 1.884,53	Indennità sostituto DSGA		
€ 0,00	Altri Fondi: area a rischio		
€ 1.667,50	valorizzazione ATA		
TOTALE		€ 106.109,38	€ 140.807,16

Le somme assegnate al I e al II Collaboratore del DS sono proporzionate alle maggiori complessità e al numero degli incarichi delegati dal Dirigente.

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

Sezione VI - Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale

A fronte di un'assegnazione Complessiva di € 106.109,38 (Lordo Dipendente) € 140.807,16 (Lordo Stato)) è stata prevista un'utilizzazione di risorse pari a:

	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
PERSONALE DOCENTE	€ 78.099,69	€ 103.638,30
PERSONALE ATA	€ 28.009,69	€ 37.168,86

Modulo III

Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il

corrispondente Fondo certificato dell'anno precedente

Descrizione LORDO DIPENDENTE	Fondo certificato 2020-2021	spesa	Economie	Ridistribuzione economie 2020-2021	Economie 2020-2021	Fondo certificato 2021-2022	Previsione di spesa
TOTALE FIS	€ 68.533,04	€ 50.188,60	€ 18.344,44	€ 2.198,09	€ 20.542,53	€ 70.081,03	€ 70.081,03
Risorse variabili: Area a rischio	€ 5.565,62	€ 1.995,00	€ 3.570,62		€ 3.570,62	€ 6.282,71	€ 6.282,71
Valorizzazione Docenti	€ 15.531,43	€ 15.356,43	€ 175,00		€ 175,00	€ 15.847,84	€ 15.847,84
Ore eccedenti pratica sportiva	€ 838,09		€ 838,09	-€ 838,09	€ 0,00	€ 832,31	€ 0,00
Ore eccedenti	€ 4.577,87	€ 724,83	€ 3.853,04	-€ 1.360,00	€ 2.493,04	€ 5.158,39	€ 5.158,39
TOTALE	€ 95.046,05	€ 68.264,86	€ 26.781,19	€ 0,00	€ 26.781,19	€ 98.202,28	€ 97.369,97
Descrizione LORDO STATO	Fondo certificato 2020-2021	spesa	Economie	Ridistribuzione economie 2020-2021	Economie 2020-2021	Fondo certificato 2021-2022	Previsione di spesa
TOTALE FIS	€ 90.943,34	€ 66.600,27	€ 24.343,07	€ 2.916,87	€ 27.259,94	€ 92.997,53	€ 92.997,53
Risorse variabili: Area a rischio	€ 7.385,58	€ 2.647,37	€ 4.738,21	€ 0,00	€ 4.738,21	€ 8.337,16	€ 8.337,16
Valorizzazione Docenti	€ 20.610,21	€ 20.377,98	€ 232,23	€ 0,00	€ 232,23	€ 21.030,09	€ 21.030,09
Ore eccedenti pratica sportiva	€ 1.112,15	€ 0,00	€ 1.112,15	-€ 1.112,15	€ 0,00	€ 1.104,48	€ 0,00
Ore eccedenti	€ 6.074,83	€ 961,85	€ 5.112,98	-€ 1.804,72	€ 3.308,26	€ 6.845,18	€ 6.845,18
TOTALE	€ 126.126,11	€ 90.587,47	€ 35.538,64	€ 0,00	€ 35.538,64	€ 130.314,44	€ 129.209,96

Modulo IV
Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio

Sezione I

Esposizione finalizzata alla verifica che gli strumenti della contabilità economico-finanziaria dell'Amministrazione presidiano correttamente i limiti di spesa del Fondo nella fase programmatoria della gestione

LORDO DIPENDENTE

Piano gestionale	Economie a.s. 20/21	Nota Miur del 30/9/2021	Ridistribuzione economie 20/21	Importo Assegnato 21/22	TOTALE DA IMPEGNARE	differenza
FIS	€ 18.344,44	€ 49.538,50	€ 2.198,09	€ 70.081,03	€ 69.200,58	€ 880,45
Funzioni Strumentali	€ 41,48	4572,01		€ 4.613,49	€ 4.613,49	€ 0,00
Incarichi specifici ATA	€ 0,46	€ 3.293,15		€ 3.293,61	€ 3.292,00	€ 1,61
Ore Ecced. Sost.Coll. assenti	€ 3.853,04	€ 2.665,35	-€ 1.360,00	€ 5.158,39	€ 5.158,39	€ 0,00
Att. Compl. Ed. Fisica	€ 838,09	€ 832,31	-€ 838,09	€ 832,31	€ 0,00	€ 832,31
Aree a rischio	€ 3.570,62	€ 2.712,09		€ 6.282,71	€ 6.282,71	€ 0,00
Valorizzazione	€ 175,00	15672,84		€ 15.847,84	€ 15.847,84	€ 0,00
TOTALI	€ 26.823,13	€ 79.286,25	€ 0,00	€ 106.109,38	€ 104.395,01	€ 1.714,37

LORDO STATO

Piano gestionale	Economie a.s. 2020-2021	Nota Miur del 30/9/2021	Ridistribuzione economie 20/21	Importo Assegnato 21/22	TOTALE DA IMPEGNARE	differenza
FIS	€ 24.343,07	€ 65.737,59	€ 2.916,87	€ 92.997,53	€ 91.829,17	€ 1.168,36
Funzioni Strumentali	€ 55,04	€ 6.067,06	€ 0,00	€ 6.122,10	€ 6.122,10	€ 0,00
Incarichi specifici ATA	€ 0,61	€ 4.370,01	€ 0,00	€ 4.370,62	€ 4.368,48	€ 2,14
Ore Ecced. Sost.Coll. assenti	€ 5.112,98	€ 3.536,92	-€ 1.804,72	€ 6.845,18	€ 6.845,18	€ 0,00
Att. Compl. Ed. Fisica	€ 1.112,15	€ 1.104,48	-€ 1.112,15	€ 1.104,48	€ 0,00	€ 1.104,48
Aree a rischio	€ 4.738,21	€ 3.598,94	€ 0,00	€ 8.337,16	€ 8.337,16	€ 0,00
Valorizzazione	€ 232,23	€ 20.797,86	€ 0,00	€ 21.030,09	€ 21.030,09	€ 0,00
TOTALI	€ 35.594,29	€ 105.212,85	€ 0,00	€ 140.807,16	€ 138.532,18	€ 2.274,98

Sezione II - Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente risulta rispettato

Il limite di spesa del Fondo dell'anno 2020-21 si riporta nel quadro:

Causale	Totale disponibilità al 2020-2021	Spesa per l'a.s. 2020-2021	AVANZO
FIS	€ 53.074,44	€ 34.730,00	€ 18.344,44
Funzioni Strumentali	€ 4.541,48	€ 4.500,00	€ 41,48
Incarichi specifici ATA	€ 4.115,46	€ 4.115,00	€ 0,46
Ore Ecced. Sost.Coll. assenti	€ 4.577,87	€ 724,83	€ 3.853,04
Att. Compl. Ed. Fisica	€ 838,09	€ 0,00	€ 838,09
TOTALI Area a rischio	€ 5.565,62	€ 1.995,00	€ 3.570,62
valorizzazione DOC	€ 15.531,43	€ 15.356,43	€ 175,00
TOTALE	€ 88.244,39	€ 61.421,26	€ 26.823,13

A fronte di un' assegnazione complessiva del MOF di € 88.244,39 per l'a.s. 20/21 è stata effettuato una spesa complessiva di € 61.421,26 con una economie residua di € 26.823,13

Sezione III - Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del Fondo

Assegnazione A.S. 2021/2022	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
Totale risorse disponibili	€ 83.978,83	€ 111.439,91
Spesa complessiva	€ 82.264,46	€ 109.164,94
Differenza non impegnata	€ 1.714,37	€ 2.274,98
Risorsa variabile Area a rischio e forte processo	€ 6.282,71	€ 8.337,16
6Valorizzazione	€ 15.847,84	€ 21.030,09
Totale risorse disponibili	€ 106.109,38	€ 140.807,16
Spesa complessiva	€ 104.395,01	€ 138.532,18
Differenza non impegnata	€ 1.714,37	€ 2.274,98

SI CERTIFICA

che le economie contrattuali ed evidenziate nella sezione II del modulo I vanno ad incrementare il fondo MOF per l'a.s. 2021/2022 a titolo di risorsa variabile nel rispetto della normativa vigente.

A fronte di un'assegnazione complessiva del MOF di € 106.109,38 per l'a.s. 21/22 si prevede una spesa complessiva di € 104.395,01 con un'economia residua di € 1.714,34.

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI ED AMMINISTRATIVI

- verificato che le destinazioni finanziarie al personale docente e ATA sono conformi agli istituti contrattuali;
- Considerato che i fondi impegnati nella contrattazione di istituto, come risulta dagli allegati indicati in premessa sono inferiori alle disponibilità sopra riportate e quindi la capienza finanziaria è soddisfatta e comunque per ciò che attiene le economie e le integrazioni se eventualmente non saranno erogate saranno decurtate in forma percentuale pro-capite;
- Verificato che con gli impegni di spesa si assicura il servizio didattico agli alunni, in primis quello curricolare, nonché tutte le altre attività extracurricolari previste dal POF;
- Visto che le somme impegnate in sede di contrattazione rispecchiano gli indirizzi dettati dal Consiglio di istituto per dare supporto a tutte le attività previste nel POF per l'anno scolastico 2021/2022;

ATTESTA

che la presente relazione tecnico-finanziaria, in tutti i passaggi che precedono, dimostra la totale copertura delle spese derivanti dall'ipotesi di contrattazione che le parti hanno siglato in data 17/12/2021.

Magenta, 17 dicembre 2021

***Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi
Barbara Iermieri***

Allegati:

- Comunicazione MIUR 23072 del 30/9/2021
- Calcolo MOF 2021/22
- Calcolo Indennità di direzione
- Comunicazione Budget a.s. 2021/2022
- Piano annuale delle attività del personale ATA